### WAPRO Fakir

#### Obsługa e-Sprawozdań Finansowych

Sprawozdania finansowe można utworzyć w programie **WAPRO Fakir** na podstawie zdefiniowanych w programie **Raportów Użytkownika** lub wprowadzając wszystkie dane **ręcznie**. Poniżej omówione zostaną oba sposoby wprowadzania e-Sprawozdań do programu.

# Wprowadzanie danych na podstawie wcześniej zdefiniowanych raportów użytkownika

Aby sprawozdania finansowe poprawnie pobrały dane z raportów użytkownika muszą zostać spełnione następujące warunki:

1. Kolumna prezentująca dane za poprzedni rok obrotowy musi być we wszystkich raportach użytkownika oznaczona w definicji raportu użytkownika parametrem BO:

Dokumenty Rozrachunki Księga główna Ewidencja VAT Kartoteki Korespondencja D	finicje Inne Administrator Okno Pomoc
image: spectral spectr	RO Analizy     Import - definicje *       źnikowa     MK - definicje *       ponline     Automaty       Wyróżniki     Import - definicje *       Pozostale definicje     Pozostale definicje *
😹 Zestawienia	3 O Definicja zestawienia
Ezstawienia	i Definicja zestawienia 🏾 幕 陸 平 🖳
Nazwa         Opis           Bilans Aktywa (maxi)         dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji           Bilans Pasywa (maxi)         dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji           Rachunek (zystków i Strat (maxi) - porównawcz, dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji         Zestawienie zmian           Zestawienie zmian         Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym           Ins         Shitt-Ins         F2           Dodaj         Dodaj z         Popraw           Usuń         Wykonaj         Defincja	Nazwa pozycji       Ilióć kolumn wyliczanych 2         Lista wierszy zestawienia       współna definicja kolumn         Rochunek zysków State (maxi) – posół       współna definicja kolumn         • - od jednocke powiązanych       imagina zestawienia         • - od jednocke powiązanych       imagina zestawienia         • - od jednocke powiązanych       imagina zestawienia         • - dziednocke powiązanych       imagina zestawienia         • 1. Przychody netto ze sprzeda       imagina zestawienia         • 2. Zmiana stanu produktów (       imagina zestawienia         • 3. Koszt wytworzenia produk       imagina zestawienia         • 1. Rwotyzecia       imagina zestawienia         • 1. Amotyzecia       imagina zestawienia         • 2. Zudycie małeniałów i energina       imagina zestawienia         • 2. Ludycie małeniałów i energina       imagina zestawienia         • 2. Ludycie małeniałów i energina       imagina zestawienia         • 1. Podatki ki opłaty, w tym: • - podatek korzymołe       imagina zestawienia         • 2. Studycie małeniałów i energina       imagina zestawienia         • 1. Bucjie czenia społeczne • - emergłałe       imagina zestawienia         • 1. Podatki i opłaty, w tym: • - podatek korzy mołajowie       imagina zestawienia         • 2. Studycie małeniałówi energina       imagina zestawienia     <
	C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-8)     F4     Ctrl+P     F3     F9     F10     Esc     Anuluj     Zapisz     Anuluj

Brak takiego oznaczenia może spowodować **zamianę kolejności kolumn na** sprawozdaniu finansowym.

2. Przeksięgowanie sald kont wynikowych na konto wyniku finansowego musi zostać wykonane i zapisane w okresie obrotowym BZ.



W przeciwnym wypadku na **Rachunku zysków i strat** nie będą pokazane żadne kwoty.

3. W definicji raportów użytkownika, na potrzeby sprawdzania finansowego, nie należy definiować kolumn wg lat. Sprawozdanie finansowe pobiera dane jedynie z tego roku, za które jest sporządzane. Pobieranie danych za poprzedni rok obrotowy powinno następować jedynie poprzez zaznaczenie parametru BO.

Jazwa pozucii		
Lista wierszy zestawienia   Rachunek Zysków i Strat (maxi) - porów  A. Przychody netto ze sprzedaży i  o d jednostek powiązanych	Ilość kolumn wyliczanych         2            rozdzielne definicje kolumn          Spribol         Opis           SDT()         Saldo Dt         SCT()         Saldo Dt           Kolumny wyliczane 1 - 5         6 - 10         11 - 15         16 - 20         ODrity           OCT()         Obroty Dt         OCT()         Obroty Dt         OCT()         Obroty Dt	
<ul> <li>1. Przychody netto ze sprzed</li> <li>2. Zmiana stanu produktów (</li> <li>3. Koszt wytworzenia produk</li> <li>4. Przychody netto sprzedaż</li> <li>B. Koszty działalności operacyjnej</li> <li>1. Amotyzacja</li> <li>2. Zużycie materiałów i energ</li> <li>3. Usługi obce</li> </ul>	I     B0     2818     B0     BIans Otwarcia Dt       2     Na dzień     2019     B0     Suma watości niższych poziomów       3     cetykieta>     80     ZESTF0     Pozycja bieżącego zestawienia       4     cetykieta>     80     ZESTF0     Pozycja bieżącego zestawienia       5     cetykieta>     80     Młejsca powstawania kosztów Dt	,
<ul> <li>4. Podatki i opłaty, w tym:</li> <li>podatek akcyzowy</li> <li>5. Wynagrodzenia</li> <li>6. Ubezpieczenia społeczne</li> <li>emerytalne</li> <li>7. Pozostałe koszty rodzajow</li> <li>8. Wartość sprzedarych tow</li> </ul>	+ • * / [ ] >> Wyczy	/ść
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		

Gdy raporty użytkownika są zdefiniowane w określony powyżej sposób można przystąpić do tworzenia sprawozdania finansowego.

Sprawozdanie finansowe tworzymy wchodząc w menu **Księga główna – Sprawozdania finansowe**. Po wybraniu przycisku **Dodaj** wskazujemy strukturę sprawozdania finansowego

Dokumenty	Rozrachunki	Księga g	łówna	Ewidencja	a VAT Kartote	ki Korespon	dencja Definicje	Inne	Administrator	Okno	Pomoc	
ort z MPK nta pisów	Księgi Wyd rachunkowe	Iruki bilanso i kontrolne Zestawienia	owe Spra Fir	SF wozdania nansowe	Deklaracje podatk dochodowego Deklar	cu e-Deklaracje racje	Nierozliczone KUP w art.15b ust. o pdop.	g Magazyn walut	Księgowania Wycena akty Zamknięcie Operacj	i automatyc: wów i pasyv okresu je okresowe	.ne 🖳 Tv vów 🛃 Za 📆 Za	vorzenie BO w następn <sub>i</sub> Itwierdzenie BO Itwierdzenie roku
Sprawo	zdania finansowe			/								
: Spraw	ozdania finans	owe		1	Data utworzenia	v 🌾 🎽						0
		_		Nazwa	Z	a okres od Z	a okres do Załącznik	i Utworzone	dniao godzinie	Utworzone p	rzez Zmo	dyfikowane dniao g
	Nazwa       Za okres od       Za okres do       Załączniki Utworzone dria o godzinie Utworzone przez       Zmodyłkowane dria o godzinie         Spławozdanie finansowe/ Dodaj       Imanowa objektowane dria o godzinie       Imanowa objektowane dria o god									r 		
			Sprawoz	danie finanso	we Jednostka inna	w złotych v.1					<b>~</b>	
			c <wybie< td=""><td>erz sprawozdar</td><td>nie&gt;</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></wybie<>	erz sprawozdar	nie>							
			Jednos	stka inna w zło	otych v.1		Zakres informacji	zgodny z zała	ącznikiem nr 1 Ustav	vy o rachunko	iwości	
			Jednos	stka inna w tys	siącach v.1		Zakres informacji	zgodny z zała	ącznikiem nr 1 Ustav	vy o rachunko	)wości	
			Jednos	stka mała w zł	hotych v.1		Zakres informacji	zgodny z zała	ącznikiem nr 5 Ustav	vy o rachunko	wości	
			Jednos	stka mała w ty	vsiącach v.1		Zakres informacji	zgodny z zała	ącznikiem nr 5 Ustav	vy o rachunko	wości	
			Jednos	stka mikro w ty	vsiącach v.1		Zakres informacji	zgodny z zała	ącznikiem nr 4 Ustaw	vy o rachunko	WOŚCI	<u> </u>
Ins	F2 E	)el	Jednos	stka mikro w z	rotych v. I	- to internet	Zakres informacji	zgodny z zała	ącznikiem nr 4 Ustav	vy o rachunko	WOSCI	Esc
Dodaj	Formularz	Usuń	Jednos	stka dla pożytł	ku publicznego i wol	ontariatu w tysiąca	ch v. I Zakres informacji	zgodny z zak	ącznikiem nr 6 Ustaw	vy o rachunko	WOSCI	Zamknij
· · · · ·			Jednos	stka dla pożytł	ku publicznego i wol	ontariatu w zrotych	V.I Zakres informacji	zgodny z zała	ącznikiem nr 6 Ustaw	vy o rachunko	WOSCI	

W **drugim kroku** wskazujemy które **raporty użytkownika** mają zostać użyte do sporządzenia sprawozdania. **Nie zaznaczamy** niebieską fajką tych, których nie chcemy załączać lub mają zostać wprowadzone ręcznie bezpośrednio na formularzu sprawozdania.

	· · · · ·								
Sprawozdanie finansowe/ Dodaj									
Kreator sprawozdania finansowego									
Vybierz sprawozdanie — 2 Wybierz i powiąż sekcje — 3 Powiąż pozycje raportu — 4 Parametry									
Jednostka inna w złotych v 1									
Wybór właściwych dla sprawozdania finansowego s	ekcii i powiazanie z nimi odpowiednich raportów użytkownika.								
	💭 więcej informacji								
Sekcja sprawozdania finansowego	Nazwa raportu użytkownika								
🗹 Bilans aktywa	Bilans Aktywa (maxi)								
🗹 Bilans pasywa	Bilans Pasywa (maxi)								
Rachunek zysków i strat (kalkulacyjny)									
Rachunek zysków i strat (porównawczy)	Rachunek Zysków i Strat (maxi) - porównawczy 🗸 🗸 🗸								
Rachunek przepływów (metoda pośrednia)									
Rachunek przepływów (metoda bezpośrednia)	Bilans Aktywa (maxi)								
Zestawienie zmian w kapitale	Bilans Pasywa (maxi)								
	Rachunek przepływów - metoda bezpośred.								
	Rachunek Zysków i Strat (maxi) - porównawczy								
	< Wstecz Dalej > Anuluj								

W trzecim kroku należy powiązać poszczególne pozycje sprawozdania finansowego z pozycjami raportów. Większość pozycji program powiązuje automatycznie. Niebieski znak "i" informuje o różnych nazwach skojarzonych pozycji. Jeżeli przy nazwie któregoś ze sprawozdań pojawia się żółty wykrzyknik oznacza to, że program nie był w stanie jakiejś pozycji powiązać i należy tego dokonać ręcznie poprzez wybranie ikony folderu.

Spra Spra	awozdanie finansowe/ Dodaj				
Kre	ator sprawozdania finansowego				
0	Wybierz sprawozdanie — 🔗 Wybierz i	powiąż sekcje ——	- 3 Powiąż pozycj	je raportu —— (	4 Parametry
Jedr	nostka inna w złotych v.1				
Powi	iązanie pozycji raportów użytkownika z pozycjami	sprawozdania finanso	owego.		
				戻 więc	cej informacji
	Sekcja sprawozdania finansowego	1	Nazwa raport	u użytkownika	
0	🚺 Bilans aktywa	🛅 Bilaps Aktywa	a (maxi)		
$\odot$	Bilans pasywa	📩 🖉 lans Pasywa	a (maxi)		
	Bachunek zysków i strat (porównawczy)	Rachunek Zy	vsków i Strat (maxi) - poró	wnawczy	
	l				
					_
	stnieją pozycje raportu użytkownika, które nie są stnieją pozycje raportu użytkownika, których nazv	kojarzone z pozycjam a jest inna niż nazwa s	ii sprawozdania finanso kojarzonej pozycji spra	wego wozdania finansoweg	30
	stnieją pozycje raportu użytkownika, które nie są stnieją pozycje raportu użytkownika, których nazv	kojarzone z pozycjam a jest inna niż nazwa s	ii sprawozdania finanso kojarzonej pozycji spra Ωtrl+₩	wego wozdania finansoweg Ctrl+D	go Esc

Pojawia się okno, w którym żółtym wykrzyknikiem oznaczana jest pozycja raportu użytkownika, dla której program nie odnalazł odpowiednika w sprawozdaniu finansowym. Po wybraniu ikony folderu wybieramy odpowiednią pozycje, a po uzupełnieniu wszystkich braków klikamy na przycisk Zapisz. Program zapamiętuje powiązanie.



Dodatkowo istnieje możliwość dodania pozycji uszczegółowiającej do sprawozdania finansowego dla pozycji z raportów użytkownika. Jest ona wykorzystywana, gdy RZiS lub Bilans składany przez firmę zawiera dodatkowe pozycje niewymienione w rozporządzeniu. Aby dodać pozycję uszczegółowiającą w oknie Kojarzenia pozycji raportu użytkownika z pozycjami sprawozdania finansowego zaznaczamy przy pozycji raportu użytkownika jaka ma zostać dodana, kolumnę U. W kolejnym oknie zatwierdzamy operacje przyciskiem Wybierz.

🔛 Kojarzenie pozycji i	raportu użytkownika z pozycjami sprawozd	ania fina	nsow	ego			
: Kojarzenie pozy	ycji raportu użytkownika z pozycj	ami sp	raw	ozda	ania finan	Pozycje uszczegóławiające sprawozdania finansowego	
W celu jednoznaczni kojarzenie zostało wyl brakiem przeniesienia Sprawozdanie finansow Raport użytkownika	ej identyfikacji pozycji raportu użytkownika konane automatycznie z uwzględnieniem s a kwot dotyczących tych pozycji do sprawo w Udenostka inna w złotych v.1 Rachunek Żysków i Strat (mao) - kalkulacyjn	należy v ymboli a zdania fii	vskaz nast nanso	ać op ępnie oweg	oowiadającą e nazw pozyc o. W kolum v	: Pozycje uszczegóławiające sprawozdania finansowego G Pozostałe przychody operacyjne 2 Dotacja I Dotacja celowa	~
	Pozycja raportu użytkownika		U			Pozycja sprawozdania finansowego	
od jednostek po od jednostek po 2 Watość sprze- 2 Watość sprze- 2 Zysk/strała bruti D Koszły sprzedaż E Koszły opółnego F Zysk/strała na sp G Pozostałe przyci 1 Zysk ze zbycia 2 Dotacje 1 Dotacja odłow 3 Aktuafizacja w 4 Inne przychody	wieżanych wieższedanych produktów danych howadow i materiał dow to na sprzedaday (A-B) y z zaządu przedady (C-E) hodky operacyjne niefinansowych aktywów trwałych *** *** *** *** *** *** *** *	0			<ul> <li>jednostkon</li> <li>Koszt wytwo</li> <li>Wartość spr.</li> <li>Zysk (strata)</li> <li>Koszty sprze</li> <li>Koszty ogóln</li> <li>Zysk (strata)</li> <li>Pozostałe pi</li> <li>Zysk z tytułu</li> <li>Dotacje</li> <li>Aktualizacja</li> <li>Inne przycho</li> </ul>	Jednostkałma RZS RZSKałk G G_II Pozycją/Jszczegoławsjąca	Esc
H Pozostałe koszty     1 Strata z tytułu :     Brakuje skojarzeni     Nazwa pozycji rap     Pozycja uszczegól	ly operacyjne zbycia niefinansowych aktuwów trwałych ia pozycji rapotu użytkownika z pozycją sprawo potu użytkownika jest inna niż nazwa skojarzono iławiająca, rozszerzająca podstawowy zakres sp	dania fini i pozycji s rawozdan	ansov prawi	vego ozdan ansow	Pozostałe ku Strata z tytuł nia finansoweg vego	výbiesz po F10 Esc Zapisz Anukij	Anuluj

W czwartym kroku wybieramy dzień, na który ma zostać sporządzone sprawozdanie oraz zaznaczamy parametry "Pomiń księgowania w okresie BZ" oraz "Oblicz bilans otwarcia na podstawie poprzedniego roku".

UWAGA – Niezaznaczenie tych parametrów spowoduje wykazanie błędnych kwot w Rachunku zysków i strat.

Sprawozdanie finansowe/ Dodaj		[	
Kreator sprawozdania finansowego			
Wybierz sprawozdanie — 🔗 Wybierz i powiąż sekcje — 🔗 Po	owiąż pozycje raportu	u — (	4 Parametry
Jednostka inna w złotych v.1			
Ustawienie parametrów utworzenia sprawozdania finansowego.			
		戻 wię	ecej informacji
Utwórz sprawozdanie finansowe na dzień 31-12-2018 🖨 🛗			
Pomiń księgowania w okresie BZ			
Oblicz tylko z zatwierdzonych dokumentów			
Ublicz bilans otwarcia na podstawie poprzedni	jego roku		
	Ctrl+W 0	Ctrl+D	Esc
	< Wstecz	Dalej >	Anuluj

Po wybraniu przycisku **Dalej** zostaje wygenerowany formularz Sprawozdania finansowego.

# Wprowadzanie danych bezpośrednio na formularzu sprawozdania finansowego

Aby utworzyć sprawozdanie finansowe ręcznie wchodzimy w menu **Księga główna – Sprawozdania finansowe**. Po wybraniu przycisku **Dodaj** wskazujemy strukturę sprawozdania finansowego.

Dokumenty	Rozrachunki	Księga g	łówna Ewiden	cja VAT Kartoteki	Koresponder	cja Definicje	Inne	Administrator	Okno	Pomoc		
ort z MPK nta pisów	Księgi Wyc rachunkowe	druki bilanso i kontrolne Zestawienia	sprawozdania Finansowe	Deklaracje podatku o dochodowego Deklaracji	e-Deklaracje Ni	erozliczone KUP wg rt.15b ust. o pdop.	Magazyn walut	Księgowania Wycena akty Zamknięcie Operacj	automatyc: wów i pasyw okresu je okresowe	zne 📑 Tv wów 🛃 Za 📆 Za	vorzenie BO w r stwierdzenie BC stwierdzenie rol	następn ) ku
Sprawo	zdania finansowe											23
: Spraw	ozdania finans	owe	:	ᡝ Data utworzenia	- V 🖀							0
	Nazwa       Za okres du       Załączniki       Utworzone dnia o godźnie       Utworzone dnia o godźnie       Utworzone dnia         Spawozdanie finansowe/ Doduj       Image: Spawozdanie finansowe/ Doduj       Image: Spawozdanie finansowe/ Doduj       Image: Spawozdanie finansowe/ Doduj       Image: Spawozdanie finansowe/ Doduj         Wreator sprawozdania finansowego       Image: Wybierz sprawozdania finansowego       Image: Spawozdanie finansowego       Image: Spawozdanie finansowego         WWAPRO Fakir źródłem danych elektronicznego sprawozdania finansowego są definicje składowych sprawozdania przygotowane w module raportów użytkownika. W związku z tym, w celu ułatwienia przy zalezmi przej wałaci klastwarzy składowych sprawozdania, ne tym trat oraz ery przystapie o wyżyta dni klastwarzy składowych sprawozdania, na tym etale najeczy do tworzenia e sprawozdania, na tym etale najeczy do tworzenia e sprawozdania i finansowego warto przystąpie do tworzenia e sprawozdania e sprawozdaniu tak przygotowanych składowych sprawozdania, na tym etale najeczy do tworzenia e sprawozdania, na tym etale najeczy do tworzenia e sprawozdania, na tym etale najeczy do tworzenia e sprawozdania w definicji kłasycznego sprawozdania, na tym etale najeczy do tworzenia e sprawozdania w definicji kłasycznego sprawozdania, na tym etaje najeczy do tworzenia z sprawozdania w definicji kłasycznego sprawozdania, na tym etaje najeczy do tworzenia z sprawozdania, na tym etaje najeczy do tworzenia z sprawozdania z sprawozdania, na tym etaje najeczy do tworzenia z sprawozdania, na tym etaje najeczy do tworzenia z sprawozdania z sprawozdania, na tym etaje najeczy do tworzenia z sprawozdania, na tym etaje najeczy do tworzenia z sprawozdania, na tym etaje najeczy do tworze sprawozdania, na tym etaje najeczy do tworzeni								09			
									więcej in	formacji		
			Sprawozdanie finan	sowe Jednostka inna w a	rotych v.1					~		
			c <wybierz sprawoz<="" td=""><td>danie&gt;</td><td></td><td></td><td></td><th></th><th></th><td></td><td></td><td></td></wybierz>	danie>								
			Jednostka inna w	złotych v.1		Zakres informacji a	godny z załą	įcznikiem nr 1 Ustav	vy o rachunko	owości		
			Jednostka inna w	tysiącach v.1		Zakres informacji a	godny z załą	pcznikiem nr 1 Ustaw	vy o rachunko	owości		
			Jednostka mała v	złotych v.1		Zakres informacji a	godny z załą	pcznikiem nr 5 Ustaw	vy o rachunko	owości	_	
	/		Jednostka mała v	tysiącach v.1		Zakres informacji z	godny z załą	cznikiem nr 5 Ustav	vy o rachunko	owości		
			Jednostka mikro v	y tysiącach v.1		Zakres informacji z	godny z załą	cznikiem nr 4 Ustav	vy o rachunko	owości	-	
		<	_ Jednostka mikro v	v złotych v.1		Zakres informacji a	godny z załą	pcznikiem nr 4 Ustaw	vy o rachunko	owości	E.e.	>
Dodai	Formularz	Heiń	Jednostka dla poz	ytku publicznego i wolonta	ariatu w tysiącach v	.1 Zakres informacji z	godny z załą	cznikiem nr 6 Ustav	vy o rachunko	owości	Zamb	nii
Dodaj	- Gillionaiz	ovan	Jednostka dla poz	ytku publicznego i wolonta	ariatu w złotych v.1	Zakres informaciji z	godny z załą	pcznikiem nr 6 Ustaw	vy o rachunko	owości	Zaniki	

W drugim kroku <u>odznaczamy</u> wszystkie raporty użytkownika.

Sprawozdanie finansowe/ Dodaj	
Kreator sprawozdania finansowego	
Wybierz sprawozdanie — 2 Wybierz i powiąż	sekcje — 3 Powiąż pozycje raportu — 4 Parametry
Jednostka inna w złotych v.1 Wybór właściwych dla sprawozdania finansowego sekcji i pow	iązanie z nimi odpowiednich raportów użytkownika.
Sekcja sprawozdania finansowego	Nazwa raportu użytkownika
Bilans aktywa	×
Bilans pasywa	
Rachunek zysków i strat (kalkulacyjny)	
Rachunek zysków i strat (porównawczy)	
Rachunek przepływów (metoda pośrednia)	
Rachunek przepływów (metoda bezpośrednia)	
Zestawienie zmian w kapitale	
	an and a state to the
	Ctrl+W Ctrl+D Esc
	< Wstecz Dalej > Anuluj

Program po kliknięciu **Dalej** automatycznie przenosi nas do **kroku czwartego**, w którym wskazujemy dzień na który ma zostać sporządzone zestawienie.

Sprawozdanie finansowe/ Dodaj			
Kreator sprawozdania finansowego			
👽 Wybierz sprawozdanie —— 👽 Wybierz i powiąż sekcje —— 👽	Powiąż pozycje rapo	ortu — 4	Parametry
Jednostka inna w złotych v.1			
Ustawienie parametrów utworzenia sprawozdania finansowego.			
Utwórz sprawozdanie finansowe na dzień 31-12-2018 🖨 🚎			
	Ctrl+W	Ctrl+D	Esc
	< Wstecz	Dalej >	Anuluj

W tak sporządzonym formularzu możemy wszystkie dane wprowadzać **ręcznie**.

#### Uzupełnianie danych formularza e-sprawozdania

Po lewej stronie okna znajdują się **sekcje sprawozdania**, po których wybraniu w prawej części okna pojawiają się poszczególne **pola** w których możemy uzupełnić pozostałe informacje oraz, jeżeli istnieje taka potrzeba, wprowadzić zmiany w pobranych z programu danych.

Zielone plusy przy poszczególnych pozycjach sprawozdania oznaczają, że można dodać w danej sekcji informację. Po jej dodaniu przy tej sekcji pojawia się czerwony minus (nie oznacza on błędu sprawozdania), za jego pomocą można dodaną sekcję usunąć.

🕲 WAPR	O e-Formularze wersja 8					-		>
System	e-Formularze							
Zapisz	Zweryfikuj Drukuj Zakończ Toznice pomięczy zyskiem/stratą dla celów	Wyszul	kaj na stronie	ego podania różnic o wartościac	ch niższych niż 20	.000 zł	)	
	rachunkowych a dochodem/strata dla			Rok bieżacy	Rok poprzedni			
	celów podatkowych), w		Wartość łączna	1 574,85		5 87	4,65	
	Pozostałe	-	z zysków kapitałowych					
	F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym: Pozostałe	+	z innych źródeł przychodów	1 574,85		5 87	4,65	
	G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	Ť						
		-						
	H. Strata z lat ubiegłych, w tym: I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:							
	Pozostałe	+						
	J. Podstawa opodatkowania podatkiem							

Sprawozdanie finansowe umożliwia dodawanie załączników w sekcji Dodatkowe informacje i objaśnienia. Załącznik może być zapisany w jednym z popularnych formatów (m.in. \*.doc, \*.xls, \*.pdf, \*.jpg). Aby wczytać go do programu klikamy na ikonę folderu i wskazujemy odpowiedni plik.

WAPRO e-Formularze wersja 8				- o ×
System e-Formularze				
Image: Second	e pozycje		<b>×</b> ۵	
Sprawozdanie finansowe	Dodatkov	ve informacje i objaśnie	nia	Dodanie kolejnego załącznika
Nagłówek sprawozdania finansowego	Dodatko	we informacje i objaśni	enia	+
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	Dodat	cowe informacje i objaś	nienia	-
Adves	Opis		Polityka rachunkowości firmy rok 2018	Wybór pliku z dysku
Siedziba i adres przedsiebiorcy	Załac	zony plik		
zagranicznego	Nazv	a pliku wraz z rozszerzeniem.	Polityka_rachunkowosci.pdf	
Czas trwania działalności jednostki	F			
Okres objęty sprawozdaniem finansowym	D			
Założenie kontynuacji działalnności	KOZIIG	enie roznicy pomiędzy p	odstawą opodatkowania podatkiem dochodowyn	n a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) bortto
Sprawozdanie finansowe po połączeniu spółek	E.			Podgląd wybranego pliku
Zasady (polityka) rachunkowości				
Bilans				
Aktywa razem				
Pasywa razem				
Rachunek zysków i strat				
Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	e la			
Rachunek przepływów pieniężnych	e.			
Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto				
A. Zysk (strata) brutto za dany rok				
B. Przychody zwolnione z opodatkowania	~			

UWAGA – w nazwie załączanego pliku <u>nie mogą</u> występować polskie litery (np. "ś", "ć", "ż") oraz znaki spacji. Spacje można zastąpić znakami myślnika [-] lub podkreślenia [\_].

Załączane pliki **nie muszą** być oddzielnie podpisane – ich podpisanie nastąpi wraz z podpisywaniem całego sprawozdania.

W polach, które wymagają dłuższego opisu, jak np. Zasady (polityka) rachunkowości można wkleić tekst z wcześniej przygotowanego dokumentu za pomocą skrótów klawiaturowych Ctrl + C i Ctrl + V.

UWAGA – w kopiowanym tekście nie może być żadnych znaków formatowania (tabulatorów i enterów). Tekst przed skopiowaniem trzeba zamienić na ciągły, po czym dopiero kopiować i wklejać do formularza sprawozdania.

Dodatkowo jeżeli w sprawozdaniu finansowym musi zostać dodana pozycja uszczegóławiająca (np. do tzw. **Noty podatkowej**), to można tego dokonać poprzez kliknięcie na zielony plus znajdujący się w danej sekcji raportu **po prawej stronie**. Po jego wybraniu w nocie podatkowej istnieje możliwość dodania **podstawy prawnej** różnicy pomiędzy podatkiem dochodowym a Rachunkiem Zysków i Strat.

Wyszuka	aj na stronie aż tylko wypełnione pozycje B. Przychody zwolnione z o celów rachunkowych a doc	podatkowania (trwałe różnic hodem/stratą dla celów poda	Dodanie se e pomiędzy zyskiem/stratą dla tkowych), w tym:	kc.			
+		Rok bieżacy	Rok poprzedni	+			
	Wartość łączna	15 888,00	1 000,00	Ē			
	z zysków kapitałowych						
	z innych źródeł przychodów	15 888,00	1 000,00				
	Usunięcie sekcj						
	Cel Podatkowy	Rok bieżący	Rok poprzedni 🕂	Ē			
	Wartość łączna	45 385,00	1 000,00				
	z zysków kapitałowych						
	z innych źródeł przychodów	45 835,00	1 000,00				
	Artykuł	84 1 5					
	Ustęp						
+	Punkt						
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku		Litera					
	₩yszuk Poke + ^ + +	Wyszukaj na stronie         Pokaž tylko wypelnione pozycje         B. Przychody zwolnione z ocelów rachunkowych a doc         Wartość łączna         z zysków kapitałowych         z innych źródel przychodów         Cel Podatkowy         Wartość łączna         z zysków kapitałowych         z innych źródel przychodów         Artykuł         Ustęp         Punkt         Litera	Wyszukaj na stronie	Wyszukaj na stronie               X           Pokaž tylko wypełnione pozycje               Dodanie sel          B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów podatkowych), w tym:                   Secondarza dla celów podatkowych, w tym:			

Sprawozdanie można **w każdej chwili zapisać** po wybraniu przycisku **Zapisz**. Podczas jego zapisywania program przeprowadza **walidację pliku**, tzn. sprawdza jego poprawność. Walidację można także uruchomić po wybraniu przycisku **Zweryfikuj**. Sprawozdanie które nie jest poprawne wyświetlane jest w programie **na czerwono**.

Jeżeli plik **nie jest poprawny** (np. nie zostały jeszcze uzupełnione wszystkie wymagane pola sprawozdania) wyświetlany jest komunikat, a przy sekcjach w których wykryto

błąd pojawia się **czerwony wykrzyknik**. Po kliknięciu na daną sekcję pojawia się szczegółowy opis błędu.

WAPRO e-Formularze wersja 8.		-	×
Zapisz Zweyfikuj Drukuj Drukuj Rakończ Wyszukaj na stronie	vçe ∠		
Sprawozdanie finansowe	Zasady (polityka) rachunkowości		
Nagłówek sprawozdania finansowego Wprowadzenie do sprawozdania finansowego Dane identyfikujące jednostke	Omówienie przyjętych zasad (polityki) <sup>34.</sup> Omówienie przyjętejch zasad polityki rachunkowości, w zakreja w jakim ustawa pozostawia jednoste prawo wyboru, w ym:		
Adres	metod wyceny aktywów i pasywów <sup>78</sup> Metoda wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),		
Siedziba i adres przedsiębiorcy +	ustalenia wyniku finansowego <sup>7C.</sup> Omówienie metod ustalenia wyniku finansowego		
Czas trwania działalności jednostki +	ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego Pole nie może być puste		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym	7		
Założenie kontynuacji działalnności			
Sprawozdanie finansowe po połączeniu spółek 🔹 🔸			
Zasady (polityka) rachunkowości 🛛 🧧			
Bilans			
Aktywa razem			
Pasywa razem			
Rachunek zysków i strat			
Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym 🔸			
Rachunek przepływów pieniężnych +			
Dodatkowe informacje i objaśnienia			
Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto			
A. Zysk (strata) brutto za dany rok			
B. Przychody zwolnione z opodatkowania			

Po wyeliminowaniu wszystkich błędów sprawozdanie finansowe wyświetlane jest w oknie **Sprawozdań finansowych na czarno**. Po jego podświetleniu i kliknięciu na przycisk **Zapisz w e-dokumentach** pojawia się okno umożliwiające **podpisanie i zapisanie** pliku w e-dokumentach lub jedynie jego **zapisanie**.



UWAGA – w programie WAPRO Fakir sprawozdanie finansowe może podpisać tylko jedna osoba posiadająca podpis kwalifikowany. Pozostałe osoby podpisują sprawozdanie poprzez zewnętrzne aplikacje (np. stronę e-KRS, aplikację KAS) lub za pomocą portalu e-PUAP lub OBYWATEL.GOV.PL. Kliknięcie opcji Podpisz i zapisz spowoduje wyświetlenie okna wyboru certyfikatu i dalsze podpisanie pliku. Po podpisaniu plik zostaje automatycznie zapisany w module e-Dokumentów. Kliknięcie opcji Zapisz od razu spowoduje zapisanie pliku w e-Dokumentach bez jego podpisu. Aby móc dalej przetwarzać sprawozdanie finansowe klikamy na przycisk e-Dokumenty.

W module e-Dokumentów zaznaczamy sprawozdanie finansowe i wybieramy opcje Zapisz zaznaczone, następnie wskazujemy miejsce w komputerze, w którym sprawozdanie ma zostać zapisane. Tak przygotowany plik można podpisywać i wysyłać w zewnętrznych aplikacjach.

			WAPRO Fakir - e-Do	kumenty							- 0
yttem e-Archiwum											^
Aday Zamucz Odmucz Zamicz wszystkie wszystkie e Sprak Drane Prane	zone Trwałe usuń zaznaczone Odśwież wszystko	Odśweż rodzaj wydruka									
Archiwum <	Program: WAPRO Fakir	Firma: Testowa Sp. z o	o. załączniki dla fk	_sprawozdanie	_finansowe - 2	Jednostka inn	a w złotych v.	1			
VEXTSGE (1) e Oderange (0) e Oderange (0) e Spreader (0) Spreader (0) Spreader (0) Zalapo (0) Ime (0) Zedoniky (0) Endencie Zalapu sprzedaży (2PC, VAT) (0) Megazymore (0) Oferty (0) Zelązane za ścierzenian scriesowym (0) zelązane za ścierzenia scriesowym (0) zelązane	Z Rodzaj dok Kr Je je sprawozd	e Palara	Typ Obraz	Nazwa piliou Jednostka	Nazwa dola Jednostka i	Data utwor 2019-03-11	Data modyf 2019-03-11	Źródło FK_SPRAW	Data dok. ź 2019-03-11	Nazwa firmy Testowa Sp	NP frmy
	Szczegóły										

UWAGA – Program WAPRO Fakir w chwili obecnej <u>nie posiada</u> możliwości wysyłki elektronicznego sprawozdania finansowego do KRS. Funkcjonalność jest w trakcie opracowywania.

Instrukcja składania podpisu oraz wysyłki sprawozdania finansowego za pośrednictwem strony ekrs.ms.gov.pl znajduje się na stronie <u>https://ekrs.ms.gov.pl/rdf/rd/</u> pod przyciskiem Pomoc w sekcji Pliki do pobrania.

#### Wysyłka do KAS

UWAGA – Wysyłka do KAS wymaga autoryzacji wysyłki za pomocą podpisu kwalifikowanego.

Po złożeniu wszystkich podpisów plik sprawozdania finansowego należy wczytać do modułu e-Dokumentów. Aby to zrobić należy podświetlić w programie WAPRO Fakir sprawozdanie finansowe, po czym wybrać przycisk e-Dokumenty. W oknie e-Dokumentów dodajemy sprawozdanie poprzez przycisk Dodaj i wskazujemy jego lokalizację na komputerze.

Ĩe .			WAPRO Fakir	- e-Dokumenty			
System e-Archiwum							
Dodaj Zamac. Odznacz Zapisz Usuń zamac wszystkie wszystkie zamaczone	rone. Trwale usuń Odśwież Odśwież Podolad						×
e-Sprawozdania Finanso	∠ → × ↑ → Ten komputer > Dulnit > Sprawordanie	financowe		Drzerzukaje	Sprawozdani	ie fina	0
e-Archiwum		Interisowe		V O FIZESZUKUJ.	oprawozdani	e man ,	~
🔺 Wszystkie (2)	Organizuj - Nowy folder				855 -		2
e-Deklaracje (0)	A Nazwa	Data modyfikacji	Тур	Rozmiar			
e-sprawozdania Hinansowe (2) Finansowe (0)	ien komputer	15 03 2020 12 50	DEL VAR	055 KD			
A Handlowe (0)	abs (WAWSFSR0. Sprawozdanie_Finansowe.xmi	16-03-2020 12:59	PIIK AIVIL	800 KB			
Sprzedaży (0)	Dokumenty						1
Zakupu (0)	b Muzyka						
Inne (0)	Dhiekty 3D						
∡ Jednolity plik kontrolny (0)							
Ewidencje zakupu i sprzedaży (JPK_VAT) (0)	Cobrazy						
Magazynowe (0)	🕹 Pobrane						
Oferty (0)	Pulpit						
⊿ Serwis (0)	Midae						
Związane z urządzeniem serwisowym (0)	Wideo						
Związane ze zleceniem serwisowym (0)	Dysk lokalny (C:)						
Wymiany danych (0)	🛖 ABS (X:)						
Zamowienia (U)	A 61-4						
Związane z dsortymentem (0) Związane z firma (0)	Siec Siec						
Związane z kontrabentem (0)	WAWN108						
Związane z pracownikiem (0)							
Związane z samochodami (0)	v						_
Związane z umowami zlecenia i o dzieło (0)	Nazwa pliku: Sprawozdanie_Finansowe.xml						$\overline{}$
Związane z wyposażeniem (0)							= 1
Związane z zadaniem CRM (0)				Otwór	z i	Anuluj	
Związane ze środkami trwałymi (0)							.:
Związane ze zleceniem produkcyjnym (0)							

Po wczytaniu pliku sprawozdania możemy w analogiczny sposób dodać dodatkowe dokumenty, które nie wymagają podpisania (np. uchwały) i **nie zostały** załączone podczas tworzenia formularza sprawozdania.

Po zakończeniu dodawania plików zamykamy **moduł e-Dokumentów** i po podświetleniu sprawozdania finansowego wybieramy przycisk **Wyślij do KAS**. Pojawia się okno kreatora, który prowadzi przez dalszy proces wysyłki. Zaznaczamy opcje **Sprawozdanie Finansowe (+ załączniki)** oraz serwer **Produkcyjny**.



W kolejnym kroku wskazujemy plik sprawozdania finansowego, wyświetlone także zostają złożone **podpisy**.

nra	wozdanie Finansowe	
1	Zakres danych 2 Parametry	3 Wysłanie danych 4 Podsumowanie
Wel		<u> </u>
Głów	vny plik sprawozdania finansowego Jednostka mała w złotych v2_20200317	_150630 ¥
1	Dane szczegółowe podpisu	Kiedy podpisano
•	Izabela Jasińska CPD-Lublin-CA 4600003AA8236BCBE5F5875DD1000100003AA8	wtorek, 17 marca 2020 15:06:41
		Weterz Dalei Apului

W drugim kroku możemy załączyć do wysłania **załączniki** dodane wcześniej w module **e-Dokumentów**.

sprav	vozdanie Finanso	we	
~	Zakres danych	— 2 Parametry —	— 3 Wysłanie danych — 4 Podsumowanie
Wybi	ierz ewentualne za	łączniki do wysłania oraz określ ich typ	
0	Do wysłania	Nazwa pliku	Typ załącznika
•		uchwała.pdf	Uchwała zatwierdzająca sprawozdanie
		Second Statements - Architecture	Sprawozdanie Finansowe (archiwalne)
		summer takes a surger of division in	Sprawozdanie Finansowe (archiwalne)

W kolejnym kroku następuje **wysyłka**, podczas której niezbędne jest podłączenie **podpisu kwalifikowanego** do komputera i autoryzowanie połączenia z serwerem **Ministerstwa Finansów** za pomocą PINu.



Ostatnim etapem jest wyświetlenie komunikatu o statusie wysyłki oraz weryfikacja statusu przetwarzania sprawozdania finansowego. Gdy zostanie pobrane UPO jest ono możliwe do wydrukowania po kliknięciu prawym przyciskiem myszy na statusie wysyłki pliku sprawozdania finansowego do KAS.



W przypadku błędów podpisów złożonych poza programem proszę zapoznać się z instrukcjami konfiguracji programów do podpisu:

- Sigilium Sign 4 lub Sigilium Sign 5 (dostawca podpisu: Polska Wytwórnia Papierów Wartościowych)
- <u>Szafir 2.0</u> (dostawca podpisu: Krajowa Izba Rozliczeniowa)
- proCentrum SmartSign (dostawca podpisu: Asseco Data Systems SA)
- <u>PEM-HEART 3.9</u> (dostawca podpisu CenCert)